

风险内控自查报告 内控及风险管理岗位职责 (汇总5篇)

在当下这个社会，报告的使用成为日常生活的常态，报告具有成文事后性的特点。通过报告，人们可以获得最新的信息，深入分析问题，并采取相应的行动。下面是我给大家整理的报告范文，欢迎大家阅读分享借鉴，希望对大家能够有所帮助。

风险内控自查报告 内控及风险管理岗位职责篇一

一、部门职责

部门概述：

在公司的日常保障公司经营管理的安全性和财务信息的可靠性，理和流程控制，经营运作中防范和化解各类风险，对员工渎职和贪污受贿行为进行调查和审议，保障公司经营战略目标的促进现代企业制度的建设和完善，保护公司合法权益，实现。

1 / 6

2 / 6

报告各部门内控工作执行情况，负责监督、4业级风险的识别和管理提供方案；、本科及以上：1任职业资格 向公司审计委员会和董事会报告公司整体内控状况。

职业道德，沟通、良好的组织、分析能力，具备较强的逻辑、务实，诚信、敬业、岗位名称：法务 协调与文字表达能力。

所在部门：内控管理部

直接上司： 内控部总经理

法务专员 直接下级：

名2名， 法务专员1岗位定员： 主管

合法合规， 预防和防范企业各类法律风险。

3 / 6

4 / 6

内控管理部岗位职责、有较强的法律逻辑思维能力、判断与决策能力、商务谈判能力、人际沟通及 5 语言表达能力；、良好的沟通、组织和协调能力，成熟稳重，思维敏捷，工作踏实，能全面管6 理公司法律相关工作。

稽查部岗位职责

稽查专员 级：

岗位概述： 名1稽查专员 名1岗位定员： 主管

5 / 6

岗位名称： 审计

所在部门： 内控管理部

直接上司： 内控部总经理

审计专员 直接下级：

岗位概述： 名2审计专员 名1岗位定员： 主管

风险内控自查报告 内控及风险管理岗位职责篇二

国库会计既人民银行履行经理国库职责的具体承办者，也是会计规范化管理的重要组成部分。国库会计内部控制的成败，不仅直接影响国库资金安全，也关系到人民银行经理国库职能作用的发挥。近年来，随着社会经济迅速发展和财税金融体制改革的不断深入，国库会计发挥执行、促进、监督作用的外延和内涵也得到扩展。随着财税库银联网系统的全面推广和国库集中收付业务的全面开展，国库电子化水平得到了极大提高，同时也加大了风险防范难度，为国库会计内部控制提出了新的课题。本文结合我市近年来开展国库业务实地检查实践，就进一步加强国库内部控制谈几点思考。

一、基层国库内部控制的实践及成效

近年来，基层国库认真执行上级行《国库会计管理规定》和《国库资金风险管理办法》等各项政策法规，结合内控安全专项检查、制度落实年和制度完善月等各项活动的开展，积极修订完善各项内控制度，加大制度检查执行力度，形成了适合自身实际的制度规程、岗位职责等制度体系。

（一）制度建设和执行方面

基层国库均建立了“国库主任、部门负责人、会计主管和会计经办人员的分级管理目标责任制”，明确了各自的职责。部门负责人、分管行领导能按制度要求组织对国库会计内控制度执行情况、重要空白凭证、印章使用管理等进行检查，对检查中发现的问题能记录检查结果，并组织整改到位。日常工作中，能根据上级行统一部署并结合各自实际，定期组织排查各级各类风险点，依据危害程度和后果，确立风险级别，明确控制措施，落实岗位风险管理责任制。

（二）日常国库会计核算方面

建立、健全了规范的账簿、报表体系，坚持综合核算和明细核算双线控制的原则，会计核算账务处理及时、规范。能准确及时地办理各级预算收入的入库工作，充分利用现代化支付系统等先进的支付清算手段，提高国库资金清算效率。进一步完善国库资金滚动报解模式，基本实现了各级预算收入报解入库“零在途”。能按照规定开展上下级国库，与财政和征收机关的账务核对工作等。

（三）国库业务系统与信息处理系统方面

国库核算系统服务器、业务用机及备机配置均有专用网段和ip地址，安装并启用实时防病毒软件，保证了系统的安全运行，及时做好业务系统的升级工作，严格操作人员操作设置和权限管理，核算数据备份根据保存期限和要求不同分别保管等。

基层国库内控机制建设实践显示，各级行能在加强内控风险管理基础上，重视制度规程的建立健全工作，积极落实各级各类检查发现问题的整改措施，制度建设、会计核算、信息安全等总体运行情况良好。但由于人员配备、培训学习和检查考核等各类主客观因素影响，一些基层国库的内控管理还比较薄弱，存在着对相关规章制度理解执行不透、业务操作处理不规范等问题和不足，需要加以改进和完善。

二、基层国库内控管理中存在问题及原因分析

（一）制度执行不够到位

主要表现为执行重要会计岗位强制休假、定期岗位轮换制度不够严格；部分国库会计人员离岗未交接或无监交人，也未在业务交接登记簿上登记；少数国库会计人员无会计从业资格证书，不具备会计业务从业资质等。

（二）会计核算不够严密

存在部分国库退库、更正事项电子信息未标记、标记不及时现象；重要空白凭证使用记账不及时不正确；未按规定对重要空白凭证使用、保管分账户设置；会计凭证附件位置摆放不正确；部分会计资料未集中装订，个别旧印鉴卡未装订在会计凭证中等。

（三）系统管理不够严格

国库核算用机未做到专机专用，少数核算用机上安装了集中支付系统或者横向联网系统；个别业务用机密码口令保护不合规，有的业务操作机未设置屏幕保护口令，或者虽设置了屏幕保护口令，但未达到8位且均由数字组成等。

（四）基础工作不够扎实

部分留存印鉴卡不规范，存在印鉴卡上未填写启用日期、负责人、会计等要素现象；部分账户使用名称不规范不正确；部分登记簿登记不规范，存在部分栏目未登记、登记不全面、登记错误更正不规范等现象等。

分析产生上述问题的原因，主要有：一是基础工作规范化意识不强。日常业务操作中，部分员工存在重操作、轻规范思想，满足于完成日常工作，没有充分认识到国库会计规范化操作是提升工作质量，有效防范风险的根本要求。二是职工培训教育不到位。有的单位对国库会计人员无证上岗问题未引起足够关注，未能对不具备会计从业资格人员加强培训教育，督促其按规定取得从业资格证书。个别会计人员无证上岗以及会计后续教育未跟上也间接导致了部分业务操作问题的发生。三是制度执行力约束不强。国库内控制度是规范员工业务操作、约束员工行为、确保国库业务顺利开展的有效保障。日常操作中，部分员工对制度执行缺乏认识，存在一定随意性。

《强化内控案防管理的实践与思考》全文内容当前网页未完全显示，剩余内容请访问下一页查看。

风险内控自查报告 内控及风险管理岗位职责篇三

无论多么完美的内控制度，如果得不到有效的执行，也只能是聋子的耳朵——一种摆设而已。合规经营是企业稳健运行的内在要求，也是每一个员工必须履行的职责，同时也是保障自己切身利益的有力武器。通过这次培训，使我对合规有了更加深刻的认识。

首先，规范是防范操作风险的需要。合规经营是规范操作行为，遏制违规违纪问题和防范案件发生，全面防范风险，提升经营管理水平的需要。因为合规与信用社的成本控制、风险控制、资本回报等银行经营的核心要素具有正相关的关系，能为信用社创造价值，而且有效的合规经营能将合规风险消除于无形。

其次，规范是完善制度体系的需要。企业赖以生存的质量效益源于依法合规经营，源于产生质量和效益的每一个环节，源于每一个岗位的每一位员工。所以信用社的发展一定要以合法、合规经营为前提，这样才能从源头上预防风险。

再次，规范经营是落实科学发展观，实现发展目标的重要保证。因为合规经营就是为业务保驾护航的，是为了更好地促进业务发展服务的。在发展、开拓业务和同业竞争中，只有紧紧遵循合规经营的理念，提高管理的质量，才能保证信用社的经久不衰。

那么，怎样才能使规范经营深入人心，我认为，惟有做到“五个到位”：

纪意识。积极开展法制教育，增强员工的防范意识、法律意识；用现实的案例教育身边的人，使员工将法纪规范熔铸在自己思想中。

二是强化奉献意识。引导员工加强自身修养，学会心理调控，不盲目与人攀比，防微杜渐，面对各种诱惑保持高度的警觉性；正确处理好群体与个体、个体与社会、个体与个体利益得失的矛盾。三是强化自觉意识。引导员工树立正确的人生观和价值观，自觉地运用各种社会规范指导和检点自己的行为，使自己循规蹈矩。四是强化集体意识。引导每个员工珍爱集体荣誉，关心集体的共同利益、共同目标、共同荣誉，增强集体观念。

二要执行能力到位。根据自身的改革和发展的形势，制定尽可能详尽的业务规章制度和操作流程，建立以提高执行力为目标的制度体系。一是加大制度的执行力度，引导员工增强利用制度自我保护意识，由“要我执行制度”转变为“我要执行制度”，做到有章必循，违章必究，形成制度制约。二是不断创新操作流程和管理制度，对实践证明仍然行之有效的管理办法，必须坚持，制定合规经营程序以及合规手册、员工行为准则等合规指南，为员工恰当执行法律、规则和准则提供指导。

三是培养员工良好习惯，坚持按照操作规程处理每一笔业务，把习惯性的合规操作工作嵌入各项业务活动之中，让合规的习惯动作成为习惯的合规操作。四是正确处理好合规经营与业务发展的辩证关系，只有合规经营，业务才能更好更快地发展，在合规的基础上创新，在创新的平台上达到更高质量和更有效益的合规。

四要监督管理到位。完善业务发展与合理管理并重的绩效考核办法，建立风险防范的监督机制。一是将合规经营落实情况考核纳入业绩考核指标体系，并作为衡量各单位工作绩效的指标之一，使其和领导业绩、员工收入紧密挂钩。二是建

立奖罚并重的专项考核激励机制。

对合规工作做得好或对举报、抵制违规有贡献者给予保护、表扬或奖励；对履行工作职责中仅有微小偏差或偶然失误、且未造成不良后果的，予以免责或从轻处理；对存在或隐瞒违规问题、造成不良后果者，要按照规定给予处罚，追究责任。三是建立沟通制度。制度不是放在案头的装饰品，它需要管理人员经常地向员工宣讲，不厌其烦地沟通、解释、提醒，制度才能得以执行。四是建立合理化建议制度。通过开展“合理化建议活动”，充分发挥员工的智慧，重视他们的意见，给他们发现问题、提出解决问题的机会，引导他们提出改善业务操作、防范风险的合理化建议，凡是自己提出来且受到重视并在实践中得以运用的建议，员工自然会铭记在心，自觉执行。

五要榜样作用到位。“榜样的力量是无穷的”。正面典型是旗帜，可以启迪心灵，引路导航；反面典型是警钟，可以敲山震虎，以之为鉴。一是领导干部要率先垂范，身体力行，给下属员工做出合规操作的良好示范。

集团公司为进一步提高风控、财务审计人员的业务素质和管理水平，于2017年8月29日至9月3日举办了为期5天的关于企业风险控制及财务预警的专题培训及考试。集团公司以及装备板块的领导都非常的重视这次培训。通过这几天的培训，使我受益非浅，在这里我想从培训的风险控制与内部审计的业务知识和对内部审计工作的思想认识这两个方面谈谈我的学习体会。

首先从风险控制与内部审计的业务知识的角度主要有以下-体会：

风险是在一定环境和限期内客观存在的，导致费用、损失与损害产生的，可以认识与控制的不确定性。它具有客观性、普遍性、必然性、可识别性、可控性等特点。风险主要包括

战略风险、人员风险、经营风险、财务风险和法律风险。风险管理作为一种特殊的管理功能，它是为人类追求安全和幸福的目标，结合前人的经验和近代的科学成就而发展起来的一门新的管理科学。我们对于风险管理可以得出以下几点认识：（1）风险管理是一个系统过程，包括风险的识别、衡量和控制等环节；（2）风险管理的目标在于控制和减少损失，提高有关单位或个人的经济利益或社会效果；（3）风险管理是一种管理方法。

一、内部审计在风险管理中作用

企业面临的风险日益增大近年来，随着国内水泥行业产能过剩程度的加深，使水泥装备制造企业企业经营环境变得日趋复杂，企业经营风险也大大增加。2017年五部委联合发布了《企业内部控制基本规范》，作为上市公司，装备股份面临着国资委证监会更加严格的监管。因此，减少企业面临的风险是企业实现经营管理目标的关键，也是企业的管理人员十分关心的问题。内部审计的根本目的在于服务企业的经营活动，帮助公司防范各类风险，实现经营目标。通过内部审计工作评估流程体系的完整，诊断出价值链的薄弱环节，测评关键流程能力，评估流程规范水平和执行力，综合评估流程建设环境和持续创新改进能力，保证、促进企业健康稳步可持续发展。

内部审计在风险管理中的作用，主要体现在以下几个方面：

- （一）能够客观地、从全局的角度管理风险
- （二）通过咨询服务的方式，积极协助公司风险管理过程的建立
- （四）内部审计部门的建议更易引起重视

二、内部审计如何参与风险管理

- (一) 评估风险识别的充分性
- (二) 评价已有风险衡量的恰当性
- (四) 将企业风险管理融入内部审计程序

其次从内部审计工作的思想认识的角度主要有以下-体会：

(一) 争取学习机会，积极学习接纳新思想、新事物、运用新知识

(二) 学习养成结构性思维方式，表达方式，形成思路框架

(四) 与外审的沟通要及时准确找出内审工作的缺陷，有针对性的工作

(五) 要运用公司现有制度流程，强化对部门，子公司的内部审计，转变沟通约束机制 总之监督企业内部控制和管理情况，服务企业经营，促进企业改进、规范内部管理和控制，将成为今后企业内部审计的重点内容。集团公司组织的这次培训学习给我的帮助很大，及时的为我们财务审计人员充电加油，进一步地提高了我们的专业技术水平。

审计部

宋志燕

2017年9月4日

风险内控自查报告 内控及风险管理岗位职责篇四

风险管理真不是风险管理部门一家的事情，特别是跨专业的公司层面风险，会涉及不同流程不同业务职能部门。风险管

理/内控/财务/审计部门利用风险监控/分析/管理系统的支撑，建立风险信息沟通、协调控制、协同监督的风险管控机制，现成风险治理的合力，真正有效防控风险。

全面风险与内控的十大管理界面/区别（远光软件-李俊风险管控系统应用项目实践总结）

1、目标设定要求不同

内部控制：不负责设定具体经营目标，只对目标的制定过程进行评价

2、风险管理侧重不同

全面风险管理：重点在于建立对风险的防控机制，重大决策机制

内部控制：重点在于保证财务及相关业务信息报告的真实性、合规性

3、针对风险领域不同

内部控制：重点关注财务层面

4、针对风险事项不同

全面风险管理：专项管理、例外/突发事件管理为主（针对非常规风险）

内部控制：日常管理、例行/常规事项管理为主（针对常规风险）

5、面对的管理问题不同

全面风险管理：解决不确定性问题

6、风险应对保障不同

内部控制：立足于流程管理中的风险控制，解决的是“正确地做事”

7、风险决策思路不同

全面风险管理：全面考虑风险（损失、机会）影响（使决策趋于理性）

内部控制：着重考虑风险负面（损失）影响（使决策趋于保守）

8、风险决策方式不同

全面风险管理：半或非程序化决策（专家化）

内部控制：程序化决策（可自动化）

9、风控信息披露目的不同

内部控制：满足投资人及利益相关方信息对称需求

10、风险管理价值关注不同

内部控制是由一个企业董事会、管理人员和其他职员实施的一个过程。其目的是为提高经营活动的效果和效率、确保财务报告的可靠性、促使与可适应的法律相符合提供一种合理的保证。

——COSO《内部控制的整体框架》 1992

全面风险管理是一个过程，它由一个主体的董事会、管理层和其他人员实施，应用于战略制订并贯穿于企业之中，用于识别那些可能影响主体的潜在事件，管理风险以使其在该主

体的风险偏好之内，并为主题目标的实现提供合理的保证。

——COSO《企业风险管理—整合框架》 2004

由上述内容可以看出它们有以下共同点：

遍存在于管理者对企业的日常管理中，是企业日常管理所固有的。

2、它们都是为企业目标的实现提供合理的保证。

3、它们都由企业的董事会、管理层和其他人员实施，都受人的影响。

4、全面风险管理有四大目标，其中经营目标、报告目标、合规目标与内部控制的目标相重合。

5、二者的组成要素有五大重合，即控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、监督。虽然内部控制的组成要素中不明确包含目标设定、事件识别、风险对策，但是这些要素其实都蕴含其中。风险识别与风险评估的先决条件就是制定企业目标和具体业务活动目标。而事件识别与风险识别又有异曲同工之妙。因此二者的组成要素实则是重合的。

一、全面风险管理包含内部控制。COSO委员会提出的《企业风险管理整合框架》（2004）中明确指出，企业全面风险管理包含内部控制；内部控制是全面风险管理不可分割的一部分；内部控制是风险管理的一种方式，全面风险管理比内部控制范围广得多。

二、内部控制是全面风险管理的必要环节。英国Turnbull委员会（2017）认为，全面风险管理对于企业目标的实现具有重要意义，公司的内部控制系统在全面风险管理中扮演关键角色，内部控制应当被管理者看作是范围更广的风险管理的必要组

成部分。对于企业所面临的大部分的运营风险，内部控制是必要的。

评估。

二、两者的范畴不一致。全面风险管理贯穿于事前预测、事中控制和事后整改，而内部控制仅通过事中控制和事后整改以实现目标。内部控制只是管理的一项职能，是企业整体管理的有机组成部分。

三、两者对风险的定义不一致。在COSO委员会的全面风险管理框架中，把风险明确定义为“对企业的目标产生负面影响的事件发生的可能性”（将产生正面影响的事件视为机会），将风险与机会区分开来；而在COSO委员会的内部控制框架中，没有区分风险和机会。

四、两者对风险的对策不一致。全面风险管理框架引入了风险管理哲学、风险偏好等新内容，在风险评估要素中，风险管理要求考虑内在风险与剩余风险，以期望值、最坏情形值或概率分布度量风险，考虑时间偏好以及风险之间的关联作用。该框架在风险度量的基础上，有利于企业的发展战略与风险偏好相一致，增长、风险与回报相联系，进行经济资本分配及利用风险信息支持业务前台决策流程等，这些内容都是内部控制框架中没有的。

风险内控自查报告 内控及风险管理岗位职责篇五

一、内部控制对企业风险防范的意义

内部控制是企业制度的组成部分，是在企业经营权与所有权分离的条件下对投资者利益的保护机制。其目的就是保证会计信息的准确可靠，防止经营层操纵报表与欺诈，保护公司

的财产安全, 遵守法律以维护公司的名誉以及避免招致经济损失等。

企业风险管理是在新的技术与市场条件下对内部控制的自然扩展。以美国注册会计师协会、管理会计师协会等机构共同组成的资助组织委员会[COSO]在《企业风险管理框架》中对风险管理的意义描述是“企业风险管理应用于战略制定与组织的各层次活动中。它使管理者在面对不确定性时能够识别、评估和管理风险, 发挥创造与保持价值的作用。风险管理能够使风险偏好与战略保持一致, 将风险与增长及回报统筹考虑, 促进应对风险的决策, 减小经营风险与损失, 识别与管理企业交叉风险, 为多种风险提供整体的对策, 捕捉机遇以及使资本的利用合理化”。

技术及市场条件的新进展, 推动了内部控制走向风险管理。在先进的信息技术条件下, 会计记录实现了电子控制、实时更新, 使传统的查错与防弊的会计控制显得过时。然而, 风险往往是由交易或组织创新造成的, 这些创新来源于新兴的市场实践, 如安然公司将能源交易大量发展成类似金融衍生品的交易。另一方面, 环境保护及消费者权益保护的加强, 都强化了企业的社会责任, 若一有不慎, 企业就可能遭受来自商品市场或资本市场的惩罚, 表现为企业的品牌价值或资本市场上的市值贬损。因此, 从维护与促进价值创造这一根本功能来看, 风险管理与企业内部控制的目标是一致的, 只是在新的技术与市场条件下, 为了更有效地保护投资者利益, 需要在内部控制的基础上发展更主动、更全面的风险管理。

靠性。

2、能够保证企业贯彻落实与执行国家法律、法规及政策。健全有效的内部控制, 可以对企业内部各职能部门、岗位、人员及各流转环节进行有效的`监督和控制, 对各项经济业务活动是否符合国家的方针、政策、法规和财经纪律进行严格的审查和控制, 及时发现诸如贪污盗窃、浪费、乱挤乱摊成本

和偷税漏税等不法行为，并及时采取有效措施予以纠正，使企业的各项经济业务活动有组织、有秩序地进行。

3、能够保护企业财产物资及相关记录的安全性与完整性。健全有效的内部控制，可以在一定程度上监督和制约企业财产物质的采购、检验、计量与记录、入库、保管、维修、领用、发运和退废等各个环节，有效地制止浪费，防止各种贪污舞弊行为，从而保证财产物质及相关记录的安全性与完整性。

4、能够确保企业经营管理活动的协调、有序进行，提高企业的经济效益。健全有效的内部控制制度能够处理好企业内部各部门及人员之间的经济责任和物质利益关系，可以促使各部门及人员之间协调一致地完成各项工作，从而提高生产经营活动的效率。建立一个涵盖范围较广泛、功能完善、反映灵敏、协调有效的内部控制整体框架，对提高企业的市场竞争力显得尤为重要。

二、促进内部控制对企业风险防范的探讨

《加强内控管理防范金融风险》全文内容当前网页未完全显示，剩余内容请访问下一页查看。